

CONSTRUCCIONES & CONSULTORIA FERRACEROT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2012

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2012, la empresa FERRACEROT CIA. LTDA.

1.- Detalle de partidas registradas en los Estados Financieros

Efectivo y sus Equivalentes

Se considera efectivo al dinero físico así como también los depósitos en las diferentes cuentas bancarias de la empresa. Se consideran como equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor.

La Compañía dispone una sola cuenta para el desempeño de la Empresa.

Efectivo y sus equivalentes	\$ 6149.81
-----------------------------	------------

Servicios y otros pagos Anticipados

Se registraran todos los anticipos ya sea por seguros, arriendos, anticipo a proveedores u otro tipo de pago, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico así como beneficios a empleados diferidos.

Seguros pagados por anticipado	3433.11
Arriendos pagados por anticipado	210.00
Anticipos a proveedores	<u>403.20</u>
Total	4046.31

Activos por Impuestos Corrientes

Se registraran los créditos tributarios, tanto de IVA (Se registra el IVA en compras de todos los gastos de la Compañía, este rubro es elevado porque en el mes de Mayo se registró el IVA de la factura de la Volqueta), de renta (Registro de retenciones en la Fuente del año que nos realizaron por la prestación de servicios de alquiler de volqueta) , anticipos por Impuesto a la renta.

Crédito tributario a favor de la Empresa (IVA)	9735.72
Crédito tributario a favor de la Empresa (RENTA)	<u>666.38</u>
Total	10402.10

Propiedad, Planta y Equipo

Los bienes muebles que forman parte de las propiedades, planta y equipo serán reconocidos como un activo si cumple las siguientes condiciones:

- Que es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros.
- Que el costo del elemento puede medirse con fiabilidad.
- La empresa medirá los elementos de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial.

La volqueta la registre al costo del bien, sin realizar ninguna revalorización, Para el cálculo de la depreciación se utilizó el método de línea recta, considerando el valor residual del 20%, con una duración de cinco años.

Volqueta	81600.00
Depreciación Acumulada	8196.27

Otras Obligaciones Corrientes

Son obligaciones presentes correspondientes al ejercicio económico que son asumidos por la empresa, retenciones de impuestos, aportes a la seguridad social.

Con la administración Tributaria	0.87
Con el IESS	98.10
Total	98.97

Cuentas y Documentos por pagar Locales

La Empresa para realizar la compra de la Volqueta realizo un Crédito a la Corporación Financiera Nacional, con este crédito se canceló el Seguro de la Volqueta, Seguro de Vida de la Compañía, el saldo faltante de la volqueta.

Locales	64276.39
---------	----------

Cuentas por Pagar Diversas – Relacionadas

Son los créditos otorgados por los socios de la empresa para generar liquidez que permita cubrir las actividades administrativas.

Toledo Segundo	11600,00
Erraez Marcia	5548,27
Toledo Tito	1141,35
Toledo Jorge Luis	90,55
Total	18380.17

Aportes de Socios o Accionistas para Futuras Capitalizaciones.

Tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo y por lo tanto no califican como patrimonio.

El presidente de la Compañía al momento de realizar la compra de la Volqueta presto 32000.00 de los cuales \$ 20000.00, autorizo para que se los registre como Aportes para futuras capitalizaciones.

Aporte de socio para futura capitalización 20000.00

Capital social: Son los aportes de los socios de la compañía.

Prestación de Servicios

En este rubro están registrados todos los Ingresos obtenidos por los servicios de Alquiler de Volqueta.

Prestación de Servicios 33319.00

Seguros y Reaseguros

Están registrados todos los seguros de la Volqueta, Compañía y del Presidente.

Seguro Volqueta	4880.06
Seguro de Vida Ferracerot	321.38
Seguro de Vida Presidente	<u>321.38</u>
Total	5522.82

Depreciaciones

Para el cálculo de la depreciación como decía anteriormente se lo hizo aplicando el método de la línea recta.

Depreciación de Volqueta 8196.27

Otros Gastos

En este rubro se registró:

Viáticos y subsistencia en el interior	5464.50
Otras Instalaciones mantenimiento y reparaciones	517.28
Alimentos y Bebidas	127.00
Materiales de Oficina	79.00
Repuestos y accesorios	871.67
Gastos de matricula de Volqueta	4936.52
Otros de uso y consumo corriente	477.37
Gastos Judiciales	<u>60.00</u>
Total	12533.34

Gastos Financieros.

Este rubro es elevado porque son los intereses del Préstamo que se realizó a la Corporación Financiera Nacional.

Intereses Sector Privado Financiero

11556.55

Pérdida del Ejercicio

El valor de la pérdida, es el producto de que la empresa no ha ejercido todas las actividades que constan en la constitución, esperando que en los próximos años se obtenga ganancia, además porque en este año recién se constituyó.

2. Aprobación de los estados financieros:

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 27 de Abril de 2013.



Toledo-Eraez Jorge Luis
GERENTE



Zaruma Maza Luz Mayra
CONTADOR